Boels
Zanders
Advocaten

(GECONSOLIDEERD) FAILLISSEMENTSVERSLAG

Verslag nr.	**6**[1]
Naam	SCPD Holding BV; en Crescendo Investment Group III BV
Faillissementsnummer	F.01/15/203; en F.01/15/204
Uitspraak	10 maart 2015
Curatoren	mrs. Ph. W. Schreurs en mr. J.E. Stadig (hierna: de "Curatoren")
Rechter-commissaris	mr. L.G.J.M. van Ekert (hierna: de "Rechter-Commissaris") 18 januari 2016 vervanging Rechter-Commissaris door mr. P.P.M. van der Burgt 20 april 2017 vervanging rechter-commissaris mr. P.P.M.van der Burgt door mr. S.J.O. de Vries

Gegevens gefailleerde

Activiteiten onderneming	Uit het handelsregister volgt dat SCPD Holding BV[2] (hierna: "SCPD") de volgende activiteiten ontplooit: "*Financiële holdings; beleggingsinstellingen met beperkte toetreding: Beheer-, beleggings- en pensioenmaatschappij.*" Uit het Handelsregister volgt dat Crescendo Investment Group III BV (hierna: "CIG III") de volgende activiteiten ontplooit: "*Projectontwikkeling:* *het ontwikkelen, financieren en doen uitvoeren van bouwprojecten; alsmede het beheren en beleggen van vermogen.*"
Omzetgegevens	SCPD en CIG III genereren blijkens de laatste (voorlopige) jaarcijfers geen omzet.
Personeel gemiddeld aantal	SCPD: 0 CIG III: 0

---

[1] **Wijzigingen ten opzichte van het vorige verslag zijn vet gedrukt.**
[2] De oude statutaire naam (tot 10 augustus 2009) van SCPD Holding BV luidt Crescendo Property Development BV.

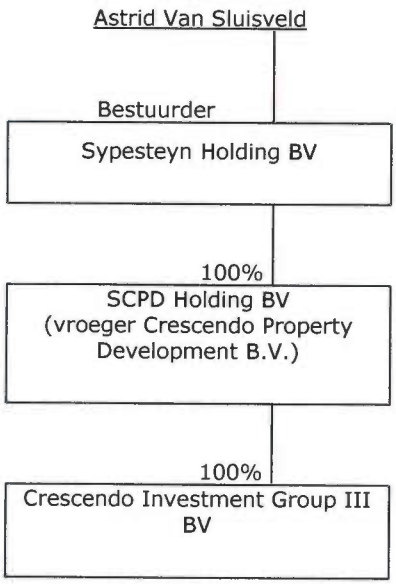
(Dit volgt uit de laatst gedeponeerde (voorlopige) jaarrekening over 2013).

Verslagperiode **16 juni 2017 t/ 29 januari 2017**

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

Het organigram van het (onderdeel van het) concern waartoe deze vennootschappen behoren ziet er schematisch als volgt uit:



Uit het organigram volgt dat mevrouw Van Sluisveld (hierna: "Bestuurder") getrapt bestuurder is van de twee gefailleerde vennootschappen. De aandeelhouder van Sypesteyn Holding BV is (nog) onbekend, mogelijk is dit uiteindelijk ook de Bestuurder.

Op 15 juni 2016 is mevrouw Van Sluisveld toegelaten in de wettelijke schuldsanering natuurlijker personen.

Opgemerkt wordt hier dat de Bestuurder partner is van de heer G.F.J. Lips. De heer Lips is op 16 april 2013 persoonlijk failliet verklaard. In dit faillissement zijn Curatoren eveneens aangesteld als curatoren en de Rechter-Commissaris eveneens benoemd tot (opvolgend) rechter-commissaris. Dit faillissement wordt geadministreerd onder faillissementsnummer: C/01/13/376 F

Voorts wordt opgemerkt dat twee voornoemde vennootschappen vroeger onderdeel uitmaakten van het 'Lips-concern' en daarmee nog steeds financieel verwezen zijn. Crescendo Property Performance I BV[3] was tot 7 augustus 2009 enige aandeelhouder en alleen/zelfstandig bevoegd bestuurder van SCPD en daarmee getrapt van CIG III.

De faillissementen van SCPD en CIG III kunnen gezien het vorenstaande materieel niet los worden bezien van de overige faillissementen uit het Lips-concern en het faillissement van de heer Lips. Kopie van de actuele lijst met faillissementen van Lips-vennootschappen wordt als bijlage 1 gehecht aan dit verslag.

Tot slot een korte opmerking ter zake de plaats waar de vennootschappen zijn gevestigd. Curatoren hebben geconstateerd dat beide ondernemingen statutair zijn gevestigd te Amsterdam. Het laatste Nederlandse vestigingsadres van deze vennootschappen luidt: Hogeweg 139b te Zaltbommel. Het feitelijke adres is nadien (21 augustus 2014) verplaatst naar: Khalid Bin Waleed Road M0 2 Bur Dubai Dubai. Op hetzelfde adres in Dubai is, blijkens een google zoekopdracht, (ook) een andere bedrijf gevestigd, te weten Intuit Management Consultancy BV.

1.2 Winst en verlies

SCPD
2011: EUR 707.939,- (verlies)
2012: EUR 1.588.457,- (verlies)

CIG III
2011: EUR 5.690,- (verlies)
2012: EUR 9.129,- (verlies)
(Blijkens de voorlopige jaarrekening over 2013.)

1.3 Balanstotaal

SCPD
2012: EUR 18.188,-

---

[3] Crescendo Property Performance I BV was later de verdwijnende vennootschap bij een fusie, bij die fusie was Crescendo Investment Group Holding I BV de verkrijgende vennootschap. Crescendo Investment Group Holding I BV was op haar beurt ook weer de verdwijnende vennootschap bij een volgende fusie, ditmaal was Rondenborch Residential BV de verkrijgende vennootschap. Laatstgenoemde vennootschap is op 21 januari 2015 failliet verklaard, in dit faillissement is mr. Dekker aangesteld tot curator en de rechter-commissaris (voornoemd) benoemd tot rechter-commissaris. Dit faillissement wordt geadministreerd onder het faillissementsnummer: C/13/15/32 F.

		2013: EUR 18.188,- CIG III 2012: EUR 0,-. 2013: EUR 0,-. (Blijkens de voorlopige jaarrekening over 2013.)
1.4	Lopende procedure	Vermoedelijk waren er geen procedures.
1.5	Verzekeringen	Vermoedelijk n.v.t.
1.6	Huur	Vermoedelijk geen (ver)huur.
1.7	Oorzaak faillissement	Nog in onderzoek.

2. Personeel

2.1	Aantal ten tijde van faillissement	SCPD: 0 (conform laatst gedeponeerde jaarrekening over 2013). CIG III: 0 (conform laatst gedeponeerde jaarrekening over 2013).
2.2	Aantal in jaar voor faillissement	SCPD: 0 (conform laatst gedeponeerde jaarrekening over 2013). CIG III: 0 (conform laatst gedeponeerde jaarrekening over 2013).
2.3	Datum ontslagaanzegging	n.v.t.
	Werkzaamheden	-

3. Activa

Onroerende zaken

3.1	Beschrijving	SCPD is eigenaar van een stuk grond gelegen aan de Schandelerstraat 16 te Heerlen. Het stuk grond van SCPD is gelegen verbonden met een stuk grond dat eigendom is van een andere Lips-vennootschap. Thans wordt getracht om beide percelen gezamenlijk te verkopen. Een onderhands verkooptraject heeft nog geen concrete interesse opgeleverd. Overwogen wordt thans om een veilingtraject te starten.
3.2	Verkoopopbrengst	N.n.b.

3.3	Hoogte hypotheek	Uit het kadaster volgt dat geen recht van hypotheek is gevestigd op dit perceel.
3.4	Boedelbijdrage	n.v.t.
	Werkzaamheden	Controle van het kadaster.
	Bedrijfsmiddelen	n.v.t.
	Voorraden / onderhanden werk	n.v.t.
	Andere activa	
3.5	Beschrijving	-
3.6	Verkoopopbrengst	-
	Werkzaamheden	-

4. Debiteuren

4.1	Omvang debiteuren	SCPD heeft 3 debiteuren. Het betreffen gelieerde partijen en allemaal vennootschappen die eveneens sinds 10 maart 2015 in staat van faillissement verkeren. De totale vordering op deze groepsdebiteuren bedraagt EUR 1.416.868,-, voor welk bedrag in de laatste administratie tevens een voorziening voor oninbaarheid is getroffen. CIG III heeft geen debiteuren. (Deze gegevens volgen uit de laatst beschikbare gegevens uit de digitale administraties.)
4.2	Opbrengst	Vermoedelijk zal dit, nu alle debiteuren zijn gefailleerd, EUR 0,- bedragen.
4.3	Boedelbijdrage	-
	Werkzaamheden	Onderzoek van beschikbare administratie.

5. Bank / Zekerheden

5.1	Vordering van bank(en)	SCPD en CIG III zijn hoofdelijke verbonden voor een schuld van diverse Lips-vennootschappen aan de ABN AMRO Bank NV. Die schuldenlast bedraagt circa EUR 3.457.522,79 (per 21-01-2015).
5.2	Leasecontracten	n.v.t.
5.3	Beschrijving zekerheden	Op 27 maart 205 ontvingen Curatoren in beide faillissementen een brief van de Bestuurder. Uit deze brieven lijkt te volgen dat de vorderingen die bepaalde Lips-vennootschappen zouden hebben op onderhavige Faillieten zijn verpand aan weer andere vennootschappen. Curatoren hebben de Bestuurder gevraagd om de onderliggende bescheiden, zoals op zijn minst de (originele) pandakten. De Bestuurder is ter zake een termijn gesteld van 8 dagen, welke ongebruikt is verstreken.
5.4	Separatistenpositie	Onbekend.
5.5	Boedelbijdrage	-
5.6	Eigendomsvoorbehoud	n.v.t.
5.7	Reclamerechten	n.v.t.
5.8	Retentierecht	n.v.t.
6.	**Voortzetten / Doorstart**	n.v.t.
7.	**Rechtmatigheden**	Curatoren hebben de Bestuurder op meerdere momenten ex artikel 105 Fw verzocht om te verschijnen om te voldoen aan haar inlichtingenplicht. De Bestuurder heeft tot op heden niet voldaan aan haar inlichtingenplicht. De Bestuurder heeft wel te kennen gegeven geclausuleerd aan de inlichtingenplicht te willen voldoen. De Bestuurder stelt, na herhaald verzoek, dat zij Dubai, waar zij verblijft samen met de heer Lips, niet kan verlaten nu haar paspoort zou zijn ingenomen door de lokale autoriteiten.
7.1	Boekhoudplicht	Curatoren verzochten de Bestuurder om afgifte van de (digitale) administraties van SCPD en CIG III. Namens de Bestuurder heeft haar advocaat gereageerd op dit verzoek. De advocaat geeft aan dat Curatoren (hier inclusief mr. Dekker q.q.) reeds zouden beschikken over de fysieke

administraties van onder meer deze faillieten. Voorts stelt de advocaat op 16 maart 2015 dat de Bestuurder niet in de gelegenheid is om een kopie van de digitale administraties ter beschikking te stellen, nu deze in kopie door Phoenix Investment Management BV[4] zou moeten worden aangeleverd aan haar, waarmee geen haast zou worden gemaakt.

Curatoren hebben vastgesteld dat de Bestuurder op 23 september 2014 opdracht heeft gegeven om de administraties van SCPD en CIG III aan twee medewerkers van Phoenix Investment Management BV over te dragen. Het betreft hier twee medewerkers[5] die ook andere administraties voeren (c.q. voerden) voor de Bestuurder. Voorts hebben Curatoren geconstateerd dat de administraties van deze vennootschappen nadien niet meer zijn gevoerd in bij Curatoren bekende administratieve systemen van het Lips-concern. Met andere woorden Curatoren beschikken ter zake deze vennootschappen dus niet over de actuele administratie van faillieten en moeten het doen met verouderde cijfers. Daarnaast ontbreken diverse fysieke administratieve bescheiden van vóór 23 september 2014, zoals het originele aandeelhoudersregister.

Aldus de advocaat van de Bestuurder maakt dit verder ook niet uit nu SCPD en CIG III slapende vennootschappen zouden zijn, ook deze blote stelling kan niet worden geverifieerd door Curatoren.

Concluderend volgt uit het vorenstaande dat Curatoren onbekend zijn met de inhoud van de administraties van SCPD en CIG III over de periode na 23 september 2014. Curatoren zijn van mening dat de Bestuurder weigert om ongeclausuleerd te voldoen aan haar inlichtingenplicht.

7.2 Depot jaarrekeningen

SCPD
Voorlopige jaarrekening 2013, gedeponeerd 30 januari 2015;
Jaarrekening 2012, gedeponeerd 31 januari 2014;
Jaarrekening 2011, gedeponeerd 31 januari 2013.

---

[4] Phoenix Investment Management BV is een andere vennootschap die is gelieerd aan het Lips-concern, de Bestuurder was tot 20 maart 2015 alleen/zelfstandig bevoegd bestuurder van deze vennootschap. Phoenix Investment Management BV is op 27 maart 2015 failliet verklaard, mr. Dekker is aangesteld tot curator in dit faillissement en de Rechter-Commissaris tot rechter-commissaris. Dit faillissement wordt geadministreerd onder het faillissementsnummer: C/01/15/246 F.

[5] In het faillissement van Phoenix Investment Management BV is mr. Dekker q.q. ex artikel 93a Fw binnengetreden bij één van deze twee medewerkers. Ter plaatste werden diverse administratieve bescheiden aangetroffen van Lips-vennootschappen.

		De (voorlopige) jaarrekeningen over de laatste drie boekjaren zijn derhalve tijdig gedeponeerd. CIG 3 Voorlopige jaarrekening 2013, gedeponeerd 30 januari 2015; Jaarrekening 2012, gedeponeerd 31 januari 2014; Jaarrekening 2011, gedeponeerd 31 januari 2013. De (voorlopige) jaarrekeningen over de laatste drie boekjaren zijn derhalve tijdig gedeponeerd.
7.3	Goedk. verkl. accountant	n.v.t.
7.4	Stortingsverplichting aandelen	In onderzoek.
7.5	Onbehoorlijk bestuur	In onderzoek.
7.6	Paulianeus handelen	In onderzoek.
	Werkzaamheden	Diverse correspondentie aan (de advocaat van) de Bestuurder. Onderzoek van de beschikbare administratie.

8. Crediteuren

8.1	Boedelvorderingen	Salaris curator P.M.
8.2	Preferente vorderingen van de fiscus	Tot op heden heeft de fiscus bij CIG III haar vordering ingediend ten bedrage van EUR 2.673,00
8.3	Preferente vorderingen van het UWV	n.v.t.
8.4	Andere preferente crediteuren	Kosten voor de faillissementsaanvragen, welke conform opgave aanvrager EUR 1.000,- (exclusief BTW) bedragen.
8.5	Aantal concurrente crediteuren	SCPD: 5, waarvan 4 gelieerde crediteuren. De vorderingen van gelieerde crediteuren zijn ter verificatie aangemeld, zodat alleen nog de niet gelieerde crediteur zal worden uitgenodigd om zijn vordering ter verificatie aan te

melden.

CIG III: 2, beide gelieerde crediteuren.

(Deze gegevens volgen uit de laatst beschikbare gegevens uit de digitale administraties.)

Voornoemd aantal schuldeisers is exclusief de schuld aan de ABN AMRO Bank NV ad EUR 3.457.522,79 (per 21-01-2015) waarvoor SCPD en CIG III hoofdelijk zijn verbonden.

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

SCPD
Totaal blijkens laatst beschikbare administratie: EUR 15.571.780,27
Ingediend: EUR 532.604,-

CIG III
Totaal blijkens laatst beschikbare administratie: EUR 221.817,-
Ingediend: EUR 57.364,-

Voornoemd omvang van de schuldenlast is exclusief de schuld aan de ABN AMRO Bank NV ad EUR 3.457.522,79 (per 21-01-2015) waarvoor SCPD en CIG III hoofdelijk zijn verbonden.

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

N.n.b. Tegen de faillissementen is verzet ingesteld. Dit verzet is behandeld op 8 april 2015 en bij beschikking van de rechtsbank van dezelfde datum afgewezen. Tegen deze beschikking is op 16 april 2015 hoger beroep ingesteld. Ook in hoger beroep zijn de faillissementen in stand gebleven, thans is cassatie ingesteld tegen (onder meer) het afwijzen van het verzet in hoger beroep. In totaal hebben Sypesteyn c.s. 17 gerechtelijke acties ingesteld tegen de faillissementen van SCPD en CIG III, terwijl in die faillissementen – behoudens het perceel grond in Heerlen en de oninbare vorderingen op groepsvennootschappen – geen actief is aangetroffen. In cassatie is Sypesteyn c.s. deels op formele gronden in het gelijk gesteld. De Hoge Raad heeft in zijn arrest van 19 februari 2016 de arresten van het gerechtshof Amsterdam van 16 juni 2015 en 7 juli 2015 vernietigd, waarbij het laatste arrest alleen is vernietigd voor zover het hof Sypesteyn in haar hoger beroep niet-ontvankelijk heeft verklaard en heeft veroordeeld in de proceskosten. De Hoge Raad heeft de zaak terugverwezen naar het gerechtshof Amsterdam voor verdere behandeling en beslissing. Het Hof Amsterdam heeft op 3 maart 2016 de meest gerede partij uitgenodigd om de zaak aanhangig te maken. Geen der partijen heeft de zaak tot op heden aanhangig gemaakt.

		Beide faillissementen komen, als de zaak niet maar aanhangig wordt gemaakt, in aanmerking voor opheffing ex artikel 16 Fw.
	Werkzaamheden	Inventarisatie werkzaamheden.

9. Overige

9.1	Termijn afwikkeling faillissement	Gezien het vorenstaande is het faillissement van CIG III gereed voor afwikkeling. Dit faillissement zal ex artikel 16 Fw ter opheffing worden voorgedragen. Het faillissement van SCPD zal worden afgewikkeld nadat het stuk grond te gelde is gemaakt. **Er vindt nog overleg plaats over de afwikkeling van de omzetbelasting met de fiscus, zowel over de prefaillissementsperiode als over de periode na faillissement. De fiscus heeft standpunt ingenomen bij brief van 4 april 2017. Hierover moet nog standpunt worden bepaald door curatoren.**
9.2	Plan van aanpak	Het perceel grond van SCPD dient nog te gelde te worden gemaakt.
9.3	Indiening volgend verslag	Over 6 maanden
	Werkzaamheden	Opstellen van faillissementsverslag.
	Plaats	Eindhoven
	Datum	**2 februari 2018**
	Curatoren	mrs. Ph. W. Schreurs en mr. J.E. Stadig

mr. C.C.H.J. Hox

Hoewel de informatie in dit openbaar verslag zo zorgvuldig mogelijk is samengesteld, staat de curator niet in voor de volledigheid en juistheid daarvan. Mogelijk is immers dat o.a. bepaalde informatie nog niet beschikbaar is, nog niet geopenbaard kan worden, of achteraf- bijgesteld dient te worden. Dit kan ingrijpende gevolgen hebben voor de in dit verslag geschetste perspectieven voor crediteuren. Aan dit verslag kunnen derhalve geen rechten worden ontleend.